

Додаток 3
до Порядку складання, затвердження
та контролю виконання фінансових планів
комунальних підприємств Бучанської міської ради

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішенням Виконавчого комітету Бучанської міської ради

05 *06* 20*26*р. № *684*

Підприємство	Комунальне некомерційне підприємство	за ЄДРПОУ	42081679
Територія	<i>Бучанський район міста Києва - діяльність</i> Київська	за КОАТУУ	3210800000
Організаційно-правова форма	Комунальна	за КОПФГ	150
Вид економічної діяльності	Загальна медична практика	за КВЕД	86.21
Орган державного управління			
Середня кількість працівників	109		
Прізвище та ініціали керівника	Пономаренко Т.В.		
Адреса, телефон	08292, м. Буча, вул. Польова, б. 21/10,		

**ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ
ПІДПРИЄМСТВА за 12 місяців 2025 року
Основні фінансові показники підприємства**

	Код рядка	Факт	План	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
I. Формування фінансових результатів					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1	24775,9	25348,0	-572,1	-2%
податок на додану вартість	2			0	#ДЕЛ/0!
інші непрямі податки	3			0	#ДЕЛ/0!
Інші вирахування з доходу (розрахування)	4			0	#ДЕЛ/0!
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розрахування за найменуваннями видів діяльності за КВЕД)	5	24775,9	25348,0	-572,1	-2%
Кошти від медичного обслуговування населення за договорами з Національною службою здоров'я України (НЗСУ) згідно з держ. Програмою медичних гарантій	5/1	16737,4	16630,4	107	1%
Благодійна допомога	5/2			0	#ДЕЛ/0!
Доходи від платних послуг	5/3	8038,5	5417,6	2620,9	48%
Кошти місцевого бюджету	5/4		3300,0	-3300,0	-100%
	5/5			0	#ДЕЛ/0!
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг), у тому числі:	6	31138,9	32684,5	-1545,6	-5%
витрати на сировину та основні матеріали	6/1	1211,6	1307,8	-96,2	-7%
витрати на паливо	6/2	98,8	61,8	37	60%
витрати на електроенергію	6/3	523,5	459,2	64,3	14%
комунальні витрати	6/4	1126,7	1109,5	17,2	2%
витрати на оплату праці	6/5	18293,4	17707,9	585,5	3%
відрахування на соціальні заходи	6/6	3562,7	3895,7	-333	-9%
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому	6/7	3086,0	5221,5	-2135,5	-41%
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	6/8	3167,0	2850,0	317	11%
інші витрати (медичні програми, комп'ютери)	6/9	69,2	71,1	-1,9	-3%
Валовий прибуток (збиток)	7	(6 363,0)	(7 336,5)	973,5	-13%
Адміністративні витрати	8	2660,4	3631,3	-970,9	-27%
у тому числі:				0	#ДЕЛ/0!
витрати на консалтингові послуги	8/1			0	#ДЕЛ/0!
організаційно-технічні послуги (Бухгалтерська програма)	8/2	52,3	60,6	-8,3	-14%
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	8/3			0	#ДЕЛ/0!
витрати на оренду службових автомобілів	8/4			0	#ДЕЛ/0!
витрати на аудиторські послуги	8/5			0	#ДЕЛ/0!
витрати на службові відрядження	8/6			0	#ДЕЛ/0!
витрати на зв'язок	8/7	57,5	78,7	-21,2	-27%
витрати на оплату праці	8/8	1859,3	2540,8	-681,5	-27%
відрахування на соціальні заходи	8/9	353,7	559,1	-205,4	-37%
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	8/10			0	#ДЕЛ/0!
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають	8/11			0	#ДЕЛ/0!
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	8/12	9,9	9,9	0	0%
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	8/13			0	#ДЕЛ/0!

юридичні послуги (аудит)	8/14	75,0	75,0	0	0%
послуги з оцінки майна	8/15			0	#ДЕЛ/0!
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	8/16			0	#ДЕЛ/0!
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	8/17	14,9	14,9	0	0%
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів	8/18			0	#ДЕЛ/0!
витрати на поліпшення основних фондів	8/18/1			0	#ДЕЛ/0!
витрати на паливо	8/19			0	#ДЕЛ/0!
витрати на електроенергію	8/20			0	#ДЕЛ/0!
комунальні витрати	8/21	0,4	0,4	0	0%
інші адміністративні витрати, у тому числі:	8/22	237,4	291,9	-54,5	-19%
судові витрати	8/22/1			0	#ДЕЛ/0!
послуги банку	8/22/2	8,3	9,1	-0,8	-9%
обслуговування офісної техніки	8/22/3	53,0	61,5	-8,5	-14%
періодичні видання	8/22/4	72,9	104,4	-31,5	-30%
канцтовари	8/22/5	93,1	106,8	-13,7	-13%
Інші адміністративні витрати (запчастини)	8/22/6	10,1	10,1	0	0%
Витрати на збут, у тому числі:	9	0	30,7	-30,7	-100%
транспортні витрати	9/1			0	#ДЕЛ/0!
витрати на зберігання та упаковку	9/2			0	#ДЕЛ/0!
витрати на оплату праці	9/3			0	#ДЕЛ/0!
відрахування на соціальні заходи	9/4			0	#ДЕЛ/0!
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	9/5			0	#ДЕЛ/0!
витрати на рекламу	9/6			0	#ДЕЛ/0!
інші витрати на збут (утилізація)	9/7		30,7	-30,7	-100%
Інші операційні доходи, в тому числі:	10	566	1494,8	-928,8	-62%
дохід від реалізації інших оборотних активів	10/1			0	#ДЕЛ/0!
дохід від операційної оренди активів	10/2			0	#ДЕЛ/0!
дохід від списання кредиторської заборгованості	10/3			0	#ДЕЛ/0!
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	10/4			0	#ДЕЛ/0!
інші доходи від операційної діяльності (списання БД)	10/5	566,0	1494,8	-928,8	-62%
Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки, у тому числі:	11	1650,2	2830,0	-1179,8	-42%
відшкодування комунальних послуг	11/1	1650,2	2830,0	-1179,8	-42%
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у т.ч.:	12	4447,5	5266,4	-818,9	-16%
назва "Комплексна програма розвитку вторинної допомоги"	12/1	4447,5	5266,4	-818,9	-16%
Інші операційні витрати, у тому числі	13	394,2	1053,4	-659,2	-63%
собівартість реалізованих виробничих запасів	13/1			0	#ДЕЛ/0!
сумнівні та безнадійні борги	13/2			0	#ДЕЛ/0!
витрати від знецінення запасів	13/3			0	#ДЕЛ/0!
нестачі і втрати від псування цінностей	13/4			0	#ДЕЛ/0!
визнані штрафи, пені, неустойки	13/5			0	#ДЕЛ/0!
витрати на благодійну допомогу	13/6			0	#ДЕЛ/0!
відрахування до недержавних пенсійних фондів	13/7			0	#ДЕЛ/0!
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	13/8			0	#ДЕЛ/0!
інші операційні витрати (списання ОЗ)	13/9	394,2	1053,4	-659,2	-63%
Фінансовий результат від операційної діяльності	14	(2 754)	(2 460,7)	-293,2	12%
Дохід від участі в капіталі (розшифрування)	15			0	#ДЕЛ/0!
Втрати від участі в капіталі (розшифрування)	16			0	#ДЕЛ/0!
Інші фінансові доходи (розшифрування)	17		27,3	-27,3	-100%
Фінансові витрати (розшифрування)	18			0	#ДЕЛ/0!
Інші доходи, у тому числі:	19	3558,4	2885,7	672,7	23%
дохід від безоплатно одержаних активів	19/1			0	#ДЕЛ/0!
дохід від нарахування зносу	19/2	3248,1	2660,7	587,4	22%
інші доходи (надходження ФСС)	19/3	310,3	225	85,3	38%
Інші витрати, у тому числі:	20	25,2	95,6	-70,4	-74%
списання необоротних активів	20/1	25,2	95,6	-70,4	-74%
уцінка необоротних активів	20/2			0	#ДЕЛ/0!
втрати від зменшення корисності активів	20/3			0	#ДЕЛ/0!
інші витрати (розшифрувати)	20/4			0	#ДЕЛ/0!
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	21	779,3	356,7	422,6	118%
Витрати з податку на прибуток від звичайної діяльності	22			0	#ДЕЛ/0!
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	23			0	#ДЕЛ/0!
Прибуток	23/1			0	#ДЕЛ/0!
Збиток	23/2			0	#ДЕЛ/0!
Надзвичайні доходи	24			0	#ДЕЛ/0!
Надзвичайні витрати	25			0	#ДЕЛ/0!
Податки з надзвичайного прибутку	26			0	#ДЕЛ/0!
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	27	779,3	356,7	422,6	118%
прибуток	27/1	779,3	356,7	422,6	118%
збиток	27/2	-	-	0	#ДЕЛ/0!
Усього доходів	28	34998,0	37852,2	-2854,2	-8%

Усього витрат	29	34218,7	37495,5	-3276,8	-9%
II. Розподіл чистого прибутку					
Відрахування частини прибутку:	30			0	#ДЕЛ/0!
яка підлягає зарахуванню до загального фонду міського бюджету	30/1			0	#ДЕЛ/0!
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітнього періоду	31	(2 348,6)		-2348,6	#ДЕЛ/0!
Розподіл чистого прибутку	32	0	0	0	#ДЕЛ/0!
на розвиток виробництва	32/1			0	#ДЕЛ/0!
фонд матеріального заохочення	32/2			0	#ДЕЛ/0!
резервний фонд	32/3			0	#ДЕЛ/0!
інші фонди (розшифрувати)	32/4			0	#ДЕЛ/0!
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітнього періоду	33	(1 569,3)	356,7	-1926	-540%
III. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів					
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до	34	0	0	0	#ДЕЛ/0!
податок на прибуток	34/1			0	#ДЕЛ/0!
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітнього періоду	34/2			0	#ДЕЛ/0!
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітнього	34/3			0	#ДЕЛ/0!
акцизний збір	34/4			0	#ДЕЛ/0!
рентні платежі	34/5			0	#ДЕЛ/0!
ресурсні платежі	34/6			0	#ДЕЛ/0!
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові	35	3729,5	3903,5	-174	-4%
податок на доходи з фізичних осіб	35/1	3729,5	3903,5	-174	-4%
	35/2			0	#ДЕЛ/0!
	35/3			0	#ДЕЛ/0!
Інші податки, збори та платежі на користь держави всього, у	36	5039,7	4773,5	266,2	6%
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне	36/1	4003,1	3893,1	110	3%
військовий збір	36/2	1036,6	880,4	156,2	18%
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	37	0	0	0	#ДЕЛ/0!
<i>погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що</i>	<i>37/1</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>#ДЕЛ/0!</i>
основний платіж	37/1/1			0	#ДЕЛ/0!
неустойки (штрафи, пені)	37/1/2			0	#ДЕЛ/0!
<i>погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що</i>	<i>37/2</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>#ДЕЛ/0!</i>
основний платіж	37/2/1			0	#ДЕЛ/0!
неустойки (штрафи, пені)	37/2/2			0	#ДЕЛ/0!
Усього виплат	38	8769,2	8677	92,2	1%
IV. Рух грошових коштів					
Залишок коштів на початок періоду	39	386,4	386,4	0	0%
Чистий рух коштів від операційної діяльності, у тому числі:	40	6 356	8 096	-1740,9	-22%
цільове фінансування	40/1	6204,5	8096,4	-1891,9	-23%
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	41			0	#ДЕЛ/0!
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	42			0	#ДЕЛ/0!
Чистий рух коштів за звітний період	43	6 356	8 096,4	-1740,9	-22%
Чистий рух коштів за звітний період (без цільового фінансування), у тому числі:	44	538	6 355,5	-5817,6	-92%
надійшло власних фінансових ресурсів	44/1	37605	37053,9	551,1	1%
використано фінансових ресурсів, у тому числі на:	44/2	37 068	30 698,4	6369,6	21%
приріст активів	44/2/1			0	#ДЕЛ/0!
погашення зобов'язань	44/2/2	37 068	30 698,4	6369,6	21%
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	45			0	#ДЕЛ/0!
Залишок коштів на кінець року	46	6 741,9	6 741,9	0	0%
V. Елементи операційних витрат					
Матеріальні затрати, у тому числі:	47	1833,9	1828,8	5,1	0%
<i>витрати на сировину й основні матеріали</i>	<i>47/1</i>	<i>1211,6</i>	<i>1307,8</i>	<i>-96,2</i>	<i>-7%</i>
<i>витрати на паливо та енергію</i>	<i>47/2</i>	<i>622,3</i>	<i>521</i>	<i>101,3</i>	<i>19%</i>
Витрати на оплату праці	48	20152,7	20248,7	-96	0%
Нарахування на оплату праці	49	3916,4	4454,8	-538,4	-12%
Амортизація	50	3167	2850	317	11%
Інші операційні витрати	51	5023,7	1053,4	3970,3	377%
Операційні витрати, усього	52	34093,7	30435,7	3658	12%
VI. Капітальні інвестиції					
Капітальні інвестиції, у тому числі	53	1734,9	3014,6	-1279,7	-42%
капітальне будівництво	53/1			0	#ДЕЛ/0!
придбання (виготовлення) основних засобів	53/2			0	#ДЕЛ/0!
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	53/3	584,2		584,2	#ДЕЛ/0!
придбання (створення) нематеріальних активів	53/4			0	#ДЕЛ/0!
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція)	53/5			0	#ДЕЛ/0!
придбання (створення) оборотних активів	53/6			0	#ДЕЛ/0!
капітальний ремонт	53/7	1150,7	3014,6	-1863,9	-62%
Джерела капітальних інвестицій, у тому числі:	54	1734,9	0	1734,9	#ДЕЛ/0!
залучені кредитні кошти	54/1			0	#ДЕЛ/0!
бюджетне фінансування	54/2	1446,7		1446,7	#ДЕЛ/0!

власні кошти	54/3	216,7		216,7	#ДЕЛ/0!
інші джерела	54/4	71,5		71,5	#ДЕЛ/0!
VII. Звіт про фінансовий стан					
Необоротні активи, у тому числі:	55	23872,8	23873,0	-0,2	0%
Основні засоби:	56	18488,3	23873,0	-5384,7	-23%
первісна вартість	56/1	43183,9	48569,0	-5385,1	-11%
знос	56/2	24695,6	24696,0	-0,4	0%
залишкова вартість	56/3	18488,3	23873	-5384,7	-23%
вартість введених основних засобів	56/4	1849,9		1849,9	#ДЕЛ/0!
вартість виведених основних засобів	56/5			0	#ДЕЛ/0!
приріст основних засобів	56/6			0	#ДЕЛ/0!
Оборотні активи, у тому числі:	57	16088,7	16171	-82,3	-1%
Гроші та їх еквіваленти	57/1	6741,9	6742	-0,1	0%
Усього активи	58	39961,5	40043	-81,5	0%
Власний капітал	59	8144,6	5447	2697,6	50%
Поточні зобов'язання і забезпечення	60	11168,3	12733	-1564,7	-12%
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	61	20648,6	20649	-0,4	0%
VIII. Кредитна політика					
Отримано залучених коштів, у тому числі:	62	2000	2000	0	0%
довгострокові зобов'язання	62/1			0	#ДЕЛ/0!
короткострокові зобов'язання	62/2	2000	2000	0	0%
інші фінансові зобов'язання	62/3			0	#ДЕЛ/0!
Використано залучених коштів, у тому числі:	63	2000	2000	0	0%
довгострокові зобов'язання, у тому числі:	63/1	0	0	0	#ДЕЛ/0!
приріст активів	63/1/1			0	#ДЕЛ/0!
погашення зобов'язань	63/1/2			0	#ДЕЛ/0!
короткострокові зобов'язання, у тому числі:	63/2	2000	2000	0	0%
приріст активів	63/2/1			0	#ДЕЛ/0!
погашення зобов'язань	63/2/2	2000	2000	0	0%
інші фінансові зобов'язання, у тому числі:	63/3	0	0	0	#ДЕЛ/0!
приріст активів	63/3/1			0	#ДЕЛ/0!
погашення зобов'язань	63/3/2			0	#ДЕЛ/0!
Повернено залучених коштів, у тому числі:	64	0	0	0	#ДЕЛ/0!
довгострокові зобов'язання	64/1			0	#ДЕЛ/0!
короткострокові зобов'язання	64/2			0	#ДЕЛ/0!
інші фінансові зобов'язання	64/3			0	#ДЕЛ/0!
IX. Коефіцієнтний аналіз					
Коефіцієнт дохідності активів	65	1	1	-0,0695	-7%
Коефіцієнт рентабельності діяльності	66	0,031	0,01	0,01738	124%
Коефіцієнт фінансової стійкості	67	0,26	0,2	0,09281	57%
Коефіцієнт покриття	68	1,4405684	1,270007068	0,17056	13%
X. Дані про персонал та витрати на оплату праці					
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	69	114	113	1	1%
директор	69/1	1	1	0	0%
адміністративно-управлінський персонал	69/2	17	11	6	55%
працівники	69/3	96	101	-5	-5%
Фонд оплати праці, у тому числі:	70	20152,7	20248,66	-95,96	0%
директор	70/1	386,4	282,8	103,6	37%
адміністративно-управлінський персонал	70/2	3140,9	1705,2	1435,7	84%
працівники	70/3	16625,4	18260,66	-1635,26	-9%
Витрати на оплату праці, у тому числі:	71	20152,7	20248,6	-95,9	0%
директор	71/1	386,4	282,8	103,6	37%
адміністративно-управлінський персонал	71/2	3140,9	1705,2	1435,7	84%
працівники	71/3	16625,4	18260,6	-1635,2	-9%
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гри), у тому числі:	72	62,0	51,6	10,4437	20%
директор	72/1	32,2	23,6	8,6	36%
адміністративно-управлінський персонал	72/2	15,4	12,9	2,47839	19%
працівники	72/3	14,4	15,1	-0,63473	-4%
Заборгованість по заробітній платі, у тому числі:	73	0	0	0	#ДЕЛ/0!
директор	73/1			0	#ДЕЛ/0!
адміністративно-управлінський персонал	73/2			0	#ДЕЛ/0!
працівники	73/3			0	#ДЕЛ/0!

Директор
(посада)


(підпис)

Тетяна ПОНОМАРЕНКО
(ініціали, прізвище)

Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану
Комунального некомерційного підприємства «Бучанський консультативно-
діагностичний центр» Бучанської міської ради
за 12 місяців 2025 року.

Комунальне некомерційне підприємство «Бучанський консультативно-діагностичний центр» Бучанської міської ради, діє на підставі статуту, основним завданням якого є якісна та висококваліфікована вторинна (спеціалізована) медична допомога для населення Бучанської міської територіальної громади. Діяльність регулюється: «Законом України «Основи законодавства України про охорону здоров'я» №2801-ХІІ від 19 листопада 1992 року та інші нормативно правові акти.

Фінансування закладу здійснюється за наступними джерелами фінансування:

- Національною службою здоров'я України, з якою укладені договори відповідно до Закону України «Про державні фінансові гарантії медичного обслуговування населення» № 2168-VII від 19 жовтня 2017 року та Постанови Кабінету Міністрів України «Деякі питання реалізації програмами державних гарантій медичного обслуговування населення у 2025 році»;

- надання платних медичних послуг;
- місцевого бюджету.

Комунальне некомерційне підприємство «Бучанський консультативно-діагностичний центр» Бучанської міської ради має у своєму складі, 141 штатних посад, які готові працювати та виконувати свої обов'язки згідно заключного договору по програмі медичних гарантій з Національною службою здоров'я України.

I. Формування дохідної частини звіту про виконання плану.

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за 2025 рік складає 24775,9 тис. грн., у тому числі:

Кошти НСЗУ по договору медичних гарантій - НСЗУ – 16 737,4 тис. грн. За 2025рік надано 47627 консультацій, 69821 послуг, 33092 діагностики.

Кошти за платні медичні послуги – 5310,6 тис. грн. За 2025рік надано 14600 платних медичних послуг.

Кошти за стоматологічні послуги – 2727,9 тис. грн. За 2025рік надано 9128 платних стоматологічних послуг.

Відхилення планового показника на 572,1 тис. грн. пов'язано з тим, що з Національною службою здоров'я України заключені не всі пакети, які планувалося на 2025 рік.

Інші операційні доходи у сумі 566,0 тис. грн. – це дохід від списання благодійної допомоги та централізованого постачання (медичний інвентар та вироби медичного призначення). Відхилення від плану становить – 928,8 тис. грн. Відхилення виникло у зв'язку із тим, що одержаний медичний інвентар та вироби медичного призначення зараховуються до доходів пропорційно списанню протягом декількох місяців.

Кошти місцевого бюджету за цільовою програмою на суму 4447,5 тис. грн, а саме «Комплексна програма розвитку вторинної допомоги населенню Бучанської міської територіальної громади на 2025-2028 рр.».

Відшкодування вартості комунальних послуг – 1650,2 тис. грн. (на 1 179,8 тис. грн. менше ніж планувалося). Економія виникла за рахунок встановлення сонячних панелей, що дозволило зменшити витрати на комунальні послуги.

Інші доходи в сумі 3558,4 тис. грн., у тому числі:

Отримання коштів від Пенсійного фонду України (виплата лікарняних за рахунок ПФУ) -310,3 тис. грн.. Відхилення від плану на 38% в зв'язку із зменшенням кількості лікарняних за рахунок ПФУ.

Нарахування зносу – 3248,1 тис. грн., більше на 22% в зв'язку із збільшенням отриманих необоротних активів.

II. Формування витратної частини звіту про виконання фінансового плану.

Витрати по підприємству становлять 34218,7 тис. грн. при плані 37495,5 тис. грн. виконання складає 91% , в тому числі:

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) складає 31138,9 тис. грн., що на 1545,6 тис. грн. менше плану. Дані показники формуються за рахунок:

- зменшено витрати на сировину та основні засоби порівняно з плановими на 96,2 тис. грн.
- збільшено витрати на паливо порівняно з плановими на 37,0 тис. грн., тому що збільшилася кількість транспортних засобів.
- збільшення комунальних витрат порівняно з плановими на 17,2 тис. грн. склалися за рахунок подорожчання енергоносіїв.
- збільшення витрат на заробітну плату на 585,5 тис. грн.. порівняно з плановими, у зв'язку зі збільшенням кількості штатних працівників.

-Амортизація основних засобів і нематеріальних активів - 3167.0 тис. грн., що на 317 тис. грн. більше за плановий – 2850,0 тис. грн. Дане відхилення пов'язане з придбанням основних засобів і інших матеріальних активів , що призвело до збільшення амортизації.

Фактичні загально-виробничі та адміністративні витрати за 12 місяців 2025 року становлять 2660,4 тис. грн., що на 970,9 тис. грн. менше за планові. В тому числі:

- організаційно – технічних послуг для потреб адміністрації – на 14 % менше плану і становлять 52,3 тис. грн. Відхилення виникло за рахунок зменшення потреби в послугах.

- зв'язок – 57,5 тис. грн., що на 27 % менше запланованих в зв'язку із зменшення потреби в послугах.

- Фактичні витрати на оплату праці адміністративно - управлінського персоналу – 1859,3 тис. грн. , що на 681,5 тис. грн. менше від запланованого 2540,8 тис. грн. Дане відхилення виникло внаслідок плинності кадрів.

- інші адміністративні витрати – 237,4 тис. грн., що на 19 % менше ніж заплановано в зв'язку із зменшенням потреби в коштах на обслуговування офісної техніки, передплаті періодичних видань, а також придбання канцтоварів.

Інші операційні витрати від списання необоротних активів у сумі – 394,2 тис. грн., менше за планові показники на 62% в зв'язку з продовженням терміну експлуатації.

Фінансовий результат - прибуток в сумі 779,3 тис. грн.(доходи 34998,0 тис. грн. - витрати 34218,7 тис. грн), що на 422,6 тис. більше плану. Це відбулось за рахунок отримання закладом грантів та благодійної допомоги.

III. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів.

За 2025 рік фактично сплачено податків, зборів та інших обов'язкових платежів в сумі 8769,2 тис. грн., виконано на 99 %, в тому числі:

- податок з доходів найманих працівників – 3729,5 тис. грн.;
- військовий збір – 1036,6 тис. грн.;
- ЄСВ - 4003,1 тис. грн.

IV. Рух грошових коштів.

Залишок коштів на кінець звітного періоду становить 6741,9 тис. грн..

VI. Капітальні інвестиції.

За 2025 рік обсяг капітальних інвестицій склав 1 734,9 тис. грн. були спрямовані на придбання:

- Кондиціонери – 296,0 тис. грн. (місцевий бюджет);
- ПКД «Капітальний ремонт приміщення «БКДЦ» БМР, вул. Польова 21/10 – 1 150,7 тис.грн. (місцевий бюджет);
- Апарат для фізіотерапії – 21,9 тис. грн. (власні кошти);
- Касовий апарат – 7,6 тис. грн. (власні кошти);
- Стерилізатор паровий – 39,7 тис. грн. (власні кошти);
- БФП – 28,2 тис. грн. (власні кошти);
- Насос циркуляційний – 5,1 тис. грн. (власні кошти);
- Ай Пі телефон – 2,1 тис. грн. (власні кошти);
- Контролер без електроживлення – 6,0 тис. грн. (власні кошти);

- Лічильник електричний – 8,0 тис. грн., (власні кошти);
- Касовий апарат – 6,2 тис. грн. (власні кошти);
- Медичний контований халат з логотипом – 91,9 тис. грн. (власні кошти);
- Аналізатор імунофлуоресцентний - 71,5 тис. грн. (інші джерела).

VII. Кредитна політика.

Бучанська міська рада надала поворотну фінансову допомогу по договору №506 від 18.12.2024 року в розмірі 2000,00 тис. грн. Враховуючи недостатню кількість коштів на рахунках підприємство не має можливості повернути поворотну фінансову допомогу відповідно до графіка погашення поворотної фінансової допомоги термін погашення якого становить до 20 грудня 2025 року. В 2025 році 29 грудня підписана додаткова угода та новий графік погашення заборгованості, згідно якої заборгованість буде погашено до 20 грудня 2026 року.

VIII. Чисельність працівників та заробітна плата.

Середня кількість працівників складає 114 осіб, в тому числі: керівник – 1, адміністративно-управлінський персонал – 17 осіб, працівники – 96. Фонд оплати праці усіх працівників за 2025 рік становить 20152,7 тис. грн., в тому числі:

- директор – 386,4 тис. грн.;
- адміністративно-управлінський персонал – 3140,9 тис. грн.;
- працівники – 16625,4 тис. грн..

Середньомісячні витрати на оплату праці на одного працівника становлять:

- директор – 32,2 тис. грн. при плані 23,6 тис. грн. Середньомісячні витрати на оплату праці директора згідно з контрактом складаються із посадового окладу та надбавки за складність та напруженість.
- адміністративно-управлінський персонал – 15,4 тис. грн., план 12,9 тис. грн. - працівники – 14,4 тис. грн., план 15,1 тис. грн.

Заробітна плата виплачується своєчасно і в повному обсязі відповідно до фактично отриманих асигнувань та коштів отриманих від НСЗУ два рази на місяць. Отримані кошти від НСЗУ на виплату заробітної плати та нарахувань на заробітну плату використано повністю, заборгованість з виплати заробітної плати станом на 01.01.2026 року відсутня.

В звіті з праці за формою №1-ПВ за 12 місяців 2025 року, зазначена облікова кількість штатних працівників 109 осіб, що на 5 особи більше ніж в звіті про виконання фінансового плану за 12 місяців 2025 року. Дане відхилення пов'язане з тим, що в звіті з праці обліковується загальна кількість штатних осіб, в т.ч. декретна відпустка, а в звіті про виконання фінансового плану тільки фактична кількість працюючих працівників, яким нарахована заробітна плата.

Вживаються заходи по зменшенню збитковості та досягнення планових показників. У 2025 році відкрили відділення ментального здоров'я. Послуги «Реабілітаційна допомога дорослим та дітям в амбулаторних умовах» відшкодовується управлінням соціальної політики Бучанської міської ради.

Підприємство не має справ у судах, які мають майновий характер.

Директор



Тетяна ПОНОМАРЕНКО